

Зарегистрировано в Национальном реестре правовых актов

Республики Беларусь 27 июля 2018 г. N 8/33324

ПОСТАНОВЛЕНИЕ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ
25 мая 2018 г. N 38

О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ И В СФЕРЕ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ

(в ред. постановлений Минфина от 01.04.2021 N 25,
от 15.12.2022 N 58, от 03.01.2024 N 1, от 03.02.2025 N 7)

На основании абзаца шестого части первой статьи 8, абзаца шестого части второй статьи 28, абзаца седьмого части третьей статьи 38 Закона Республики Беларусь от 5 января 2015 г. N 231-З "О рынке ценных бумаг", абзаца семнадцатого пункта 1 статьи 1, абзаца девятого пункта 1 статьи 5, части первой пункта 4, пункта 6 статьи 44, абзаца пятого пункта 2 статьи 46 Закона Республики Беларусь от 17 июля 2017 г. N 52-З "Об инвестиционных фондах", пункта 10 Положения о Министерстве финансов Республики Беларусь, утвержденного постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 31 октября 2001 г. N 1585, Министерство финансов Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЕТ:
(в ред. постановлений Минфина от 01.04.2021 N 25, от 03.01.2024 N 1)

1. Установить, что:

1.1. финансовыми инструментами, в которые с учетом требований, установленных статьей 36 Закона Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах", инвестируются денежные средства инвестиционного фонда, могут выступать:
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

государственные облигации Республики Беларусь;

облигации Национального банка;
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

облигации открытого акционерного общества "Банк развития Республики Беларусь";

облигации местных исполнительных и распорядительных органов Республики Беларусь;

акции и облигации эмитентов-резидентов, допущенные к торгам в торговой системе организатора торговли ценными бумагами на территории Республики Беларусь (далее - организатор торговли), а также на иностранной бирже, указанной в абзаце пятом пункта 2 Инструкции об условиях и порядке допуска к размещению и обращению на территории Республики Беларусь зарегистрированных за пределами Республики Беларусь ценных бумаг, порядке квалификации эмиссионных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов в качестве ценных бумаг на территории Республики Беларусь, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 13 июня 2016 г. N 42 (далее - иностранная биржа);
(в ред. постановлений Минфина от 01.04.2021 N 25, от 03.01.2024 N 1)

акции закрытых акционерных обществ - резидентов;
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

доли в уставных фондах хозяйственных обществ - резидентов;
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов;

долевые сертификаты фондов банковского управления, созданных в Республике Беларусь;

деPOSITные сертификаты банков Республики Беларусь;

закладные;

производные ценные бумаги и иные финансовые инструменты срочного рынка, сделки с которыми совершаются в торговой системе организатора торговли и (или) иностранной биржи, за исключением беспоставочных внебиржевых финансовых инструментов;

эмиссионные ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, допущенные к размещению и обращению на территории Республики Беларусь;

ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, перечисленных в абзацах втором - пятом пункта 2 Инструкции об условиях и порядке допуска к размещению и обращению на территории Республики Беларусь зарегистрированных за пределами Республики Беларусь ценных бумаг, порядке квалификации эмиссионных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов в качестве ценных бумаг на территории Республики Беларусь;

(в ред. постановления Минфина от 03.01.2024 N 1)

депозитарные расписки на ценные бумаги, указанные в абзацах втором - седьмом, девятом, четырнадцатом и пятнадцатом настоящего подпункта;

иностранная валюта, официальный курс которой устанавливается Национальным банком;

(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

денежные средства, размещенные во вклады (депозиты);

эмиссионные ценные бумаги эмитентов, зарегистрированные за пределами Республики Беларусь, допущенные к размещению и (или) обращению на территории Республики Беларусь;

(абзац введен постановлением Минфина от 03.01.2024 N 1)

1.2. профессиональные участники рынка ценных бумаг, за исключением фондовой биржи, вправе осуществлять деятельность, не относящуюся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, в случаях, указанных в абзацах втором - пятом части второй статьи 28 Закона Республики Беларусь "О рынке ценных бумаг", а также в случае:

(в ред. постановлений Минфина от 01.04.2021 N 25, от 03.01.2024 N 1)

осуществления доверительным управляющим ценными бумагами деятельности управляющей организации инвестиционного фонда после прохождения соответствующей государственной аккредитации;

осуществления депозитарием деятельности специализированного депозитария выделенных активов, деятельности специализированного депозитария инвестиционного фонда после прохождения соответствующих государственных аккредитаций;

оказания депозитарием услуг по организации и проведению общих собраний акционеров, заседаний наблюдательных советов (советов директоров) хозяйственных обществ, в том числе с использованием электронной или иной связи, информационных сетей (систем) или программно-аппаратных средств и технологий с учетом требований, установленных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773 "О реализации Указа Президента Республики Беларусь от 18 апреля 2019 г. N 148";

(абзац введен постановлением Минфина от 01.04.2021 N 25; в ред. постановления Минфина от 03.02.2025 N 7)

предоставления поручительства за третьих лиц, предусматривающего исполнение обязательств в денежной форме;

совершения сделок по передаче собственного имущества в пользование, в том числе сдаче в аренду принадлежащего им на праве собственности недвижимого имущества;

оказания информационных услуг, связанных с деятельностью на рынке ценных бумаг, а также информационных и (или) консультационных услуг в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности;

оказания услуг по организации и проведению семинаров, конференций и иных мероприятий по вопросам осуществления деятельности на рынке ценных бумаг, в области управления имуществом

инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности;

совершения в торговой системе открытого акционерного общества "Белорусская валютно-фондовая биржа" от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет клиентов операций с финансовыми инструментами срочных сделок, базисными активами которых являются активы, указанные в абзаце втором части первой пункта 2 Инструкции о требованиях по осуществлению операций с финансовыми инструментами срочных сделок, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 6 декабря 2023 г. N 428;
(абзац введен постановлением Минфина от 03.01.2024 N 1)

осуществления брокером, депозитарием, доверительным управляющим ценных бумаг полномочий лица, действующего от имени и в интересах владельцев облигаций;
(абзац введен постановлением Минфина от 03.01.2024 N 1)

1.2-1. фондовая биржа вправе осуществлять предпринимательскую деятельность, не относящуюся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, в случаях, указанных в абзацах втором - шестом части третьей статьи 38 Закона Республики Беларусь "О рынке ценных бумаг", а также в случае:

совершения за счет собственных средств сделок купли-продажи ценных бумаг, указанных в части второй настоящего подпункта, на организованном рынке при посредничестве профессионального участника рынка ценных бумаг, не являющегося стороной по таким сделкам, а также на неорганизованном рынке;

предоставления поручительства за третьих лиц, предусматривающего исполнение обязательств в денежной форме;

совершения сделок по передаче собственного имущества в пользование, в том числе сдаче в аренду принадлежащего ей на праве собственности недвижимого имущества;

оказания услуг по организации и проведению семинаров, конференций и иных мероприятий по вопросам осуществления деятельности на рынке ценных бумаг;

оказания информационных услуг, связанных с деятельностью на рынке ценных бумаг;

оказания консультационных услуг, связанных с деятельностью на рынке ценных бумаг, в том числе по подготовке проспекта эмиссии ценных бумаг, размещение и (или) обращение которых будет осуществляться в торговой системе этой фондовой биржи.
(абзац введен постановлением Минфина от 03.02.2025 N 7)

К ценным бумагам, сделки купли-продажи с которыми в соответствии с абзацем вторым части первой настоящего подпункта может совершать фондовая биржа, относятся:

государственные облигации;

облигации Национального банка;

облигации банков и открытого акционерного общества "Банк развития Республики Беларусь";

облигации эмитентов-резидентов, допущенные к торгам на фондовой бирже;

деPOSITные сертификаты банков Республики Беларусь;
(пп. 1.2-1 введен постановлением Минфина от 03.01.2024 N 1)

1.3. условием совмещения профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не являющимися банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, открытым акционерным обществом "Банк развития Республики Беларусь", профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам с иной деятельностью, не относящейся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, является обеспечение доли доходов профессионального участника рынка ценных бумаг от осуществления им деятельности, указанной в абзацах пятом и шестом подпункта 1.2, абзацах третьем и четвертом части первой подпункта 1.2-1 настоящего пункта, не более двадцати процентов в общей сумме полученных им за отчетный период доходов.
(пп. 1.3 в ред. постановления Минфина от 03.02.2025 N 7)

2. Утвердить Инструкцию об учете и хранении имущества инвестиционного фонда, деятельности специализированного депозитария инвестиционного фонда (прилагается).
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

3. Внести в постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 31 августа 2016 г. N 76 "О регулировании рынка ценных бумаг" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.11.2016, 8/31434) следующие изменения и дополнения:

3.1. в Инструкции о порядке обращения ценных бумаг на территории Республики Беларусь, утвержденной этим постановлением:

3.1.1. в пункте 1:

абзац первый части третьей изложить в следующей редакции:

"В настоящей Инструкции используются термины в значениях, установленных Указом Президента Республики Беларусь от 11 мая 2017 г. N 154 "О финансировании коммерческих организаций под уступку прав (требований)" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 16.05.2017, 1/17051), Законом Республики Беларусь от 5 января 2015 года "О рынке ценных бумаг" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 10.01.2015, 2/2229), Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года "Об инвестиционных фондах" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490), а также термин, применительно к настоящей Инструкции имеющий следующее значение:";

дополнить пункт частью пятой следующего содержания:

"Термин "система дистанционного банковского обслуживания" используется в значении, определенном в Инструкции о банковском переводе, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 29 марта 2001 г. N 66 (Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2001 г., N 49, 8/5770).";

3.1.2. в пункте 2:

из части первой абзац четвертый исключить;

абзацы пятый - восьмой считать соответственно абзацами четвертым - седьмым;

после части первой дополнить пункт частью следующего содержания:

"В случаях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, сделки на организованном рынке могут совершаться с использованием программно-аппаратных средств и технологий (в том числе систем дистанционного банковского обслуживания), которые применяются с учетом обеспечения конфиденциальности, целостности и подлинности информации в соответствии с законодательством об информации, информатизации и защите информации, применяемых по соглашению сторон и интегрированных с торговой системой организатора торговли ценными бумагами (далее - организатор торговли), на условиях, определенных в договорах, заключенных между организатором торговли и профучастниками, и с учетом локальных нормативных правовых актов организатора торговли.";

часть вторую считать частью третьей;

часть третью дополнить предложением следующего содержания: "При этом не допускается совершение сделок РЕПО с акциями и векселями, совершение сделок РЕПО лицом, эмитировавшим (выдавшим) ценные бумаги, а также за счет (в интересах) такого лица, с этими ценными бумагами.";

3.1.3. часть первую пункта 4 изложить в следующей редакции:

"4. В случаях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, сделки с ценными бумагами на неорганизованном рынке, за исключением сделок с ценными бумагами на предъявителя и векселями, а также случаев, предусмотренных абзацами вторым, третьим, пятым - девятым части первой пункта 8 настоящей Инструкции, совершаются в простой письменной форме путем заключения договора, подписанного лицами, совершающими сделку (далее - стороны), либо должным образом уполномоченными ими представителями, в том числе с использованием программно-аппаратных средств и технологий

(включая системы дистанционного банковского обслуживания). При заключении договора могут использоваться в случаях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, документы в электронном виде без использования электронной цифровой подписи с применением программно-аппаратных средств и технологий, указанных в части второй подпункта 2.9 пункта 2 Указа Президента Республики Беларусь от 1 декабря 2015 г. N 478 "О развитии цифровых банковских технологий" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 03.12.2015, 1/16129). При этом должны быть соблюдены требования законодательства Республики Беларусь в части использования и защиты конфиденциальной информации.";

3.1.4. пункт 5 изложить в следующей редакции:

"5. Помимо существенных условий, установленных частью третьей статьи 24 Закона Республики Беларусь "О рынке ценных бумаг", договор, путем заключения которого совершаются сделки с ценными бумагами на неорганизованном рынке, должен содержать следующие существенные условия:

сведения об отсутствии (наличии) ограничений и запретов на совершение сделок с ценными бумагами, являющимися предметом договора, включая отсутствие (наличие) запрета на отчуждение акций акционерных обществ, в собственности которых находятся капитальные строения (здания, сооружения), расположенные в пунктах пропуска через Государственную границу Республики Беларусь и используемые или предназначенные для использования в качестве магазинов беспрошлинной торговли, об отсутствии (наличии) обременений этих ценных бумаг залогом;

сведения о соблюдении продавцом требований законодательства и (или) устава закрытого акционерного общества (при отчуждении акций закрытого акционерного общества);

дату и государственный регистрационный номер выпуска, а в случае, если выпуск эмиссионных ценных бумаг не подлежит государственной регистрации, - идентификационный номер выпуска, государственный регистрационный номер инвестиционных паев.

Помимо существенных условий, указанных в части первой настоящего пункта, договор, путем заключения которого совершаются сделки с инвестиционными паями, должен содержать следующие существенные условия:

предмет договора, в том числе вид ценной бумаги - инвестиционный пай;

полное название паевого инвестиционного фонда, соответствующее требованиям пунктов 2 и 3 статьи 7 Закона Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах";

полное наименование и место нахождения управляющей организации паевого инвестиционного фонда;

количество инвестиционных паев;

расчетную стоимость одного инвестиционного пая на дату заключения договора;

цену одного инвестиционного пая.

Обязательными реквизитами договоров, путем заключения которых совершаются сделки с ценными бумагами на неорганизованном рынке, являются полное наименование и место нахождения (для юридических лиц), фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется), место жительства (место пребывания), указанное в документе, удостоверяющем личность (для физических лиц и индивидуальных предпринимателей) сторон, их учетный номер плательщика (при его наличии) или для нерезидентов - иной идентификационный номер (при его наличии), наименование страны, резидентом которой является нерезидент.";

3.1.5. из названия главы 2 слова "с акциями и облигациями" исключить;

3.1.6. в части первой пункта 8:

в абзаце первом слова "и облигациями" заменить словами ", облигациями и инвестиционными паями";

дополнить часть абзацами восьмым и девятым следующего содержания:

"передачи ценных бумаг в результате реорганизации юридического лица;

обмена инвестиционных паев одного открытого паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи другого открытого паевого инвестиционного фонда, имущество которого находится в доверительном управлении той же управляющей организации, в соответствии со статьей 28 Закона Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах".";

3.1.7. в пункте 9:

из абзаца первого подпункта 9.1.4 слова "и печатью этого акционерного общества,", "и печатью этого акционерного общества" исключить;

из подпункта 9.1.5 слова "и печатью этого акционерного общества," исключить;

из подпункта 9.1.8 слова "и печатью этого эмитента" исключить;

в подпункте 9.1.12 слова "эмиссионные ценные бумаги" заменить словом "акции";

дополнить пункт подпунктами 9.1.13 - 9.1.15 следующего содержания:

9.1.13. разрешения Национального банка Республики Беларусь на совершение сделок с акциями банка (в случаях, если получение такого разрешения предусмотрено банковским законодательством Республики Беларусь);

9.1.14. согласия специализированного депозитария инвестиционного фонда на распоряжение имуществом акционерного инвестиционного фонда, предназначенным для инвестирования, имуществом паевого инвестиционного фонда;

9.1.15. согласия специализированного депозитария выделенных активов на распоряжение денежными средствами и иным имуществом, входящим в состав выделенных активов;"

в подпункте 9.3:

слова "право осуществления" заменить словом "осуществление";

слова "и скрепляется печатью брокера (депозитария)" исключить;

3.1.8. пункт 10 изложить в следующей редакции:

"10. Документы, указанные в подпункте 9.1 пункта 9 настоящей Инструкции, могут быть представлены в случаях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, в электронном виде без использования электронной цифровой подписи с применением программно-аппаратных средств и технологий, указанных в части второй подпункта 2.9 пункта 2 Указа Президента Республики Беларусь от 1 декабря 2015 г. N 478. При этом должны быть соблюдены требования законодательства Республики Беларусь в части использования и защиты конфиденциальной информации.

Уполномоченный работник брокера (депозитария) осуществляет копирование представленных ему в соответствии с требованиями подпунктов 9.1.1 и 9.1.2 пункта 9 настоящей Инструкции документов (распечатывание документов, представленных в электронном виде), делает на копиях (распечатках) отметки, в которые входят наименование должности уполномоченного работника брокера (депозитария), его фамилия и инициалы, дата, ставит личную подпись и помещает на хранение.

Брокер (депозитарий) обеспечивает хранение документов, полученных в соответствии с требованиями пункта 9 настоящей Инструкции при регистрации сделки, их копий (распечаток) в соответствии с главой 19 перечня типовых документов Национального архивного фонда Республики Беларусь, образующихся в процессе деятельности государственных органов, иных организаций и индивидуальных предпринимателей, с указанием сроков хранения согласно приложению 1 к постановлению Министерства юстиции Республики Беларусь от 24 мая 2012 г. N 140 "О некоторых мерах по реализации Закона Республики Беларусь от 25 ноября 2011 года "Об архивном деле и делопроизводстве в Республике Беларусь" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 09.08.2012, 8/26212).";

3.1.9. пункт 12 изложить в следующей редакции:

"12. После регистрации сделки брокер, депозитарий представляют в БЕКАС информацию об условиях заключения зарегистрированных сделок не позднее трех рабочих дней, следующих за датой регистрации.";

3.1.10. часть третью пункта 16 дополнить словами ", в результате реорганизации юридического лица";

3.1.11. в пункте 18:

абзац второй дополнить словами ", а также акций открытых акционерных обществ с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска";

абзац третий изложить в следующей редакции:

"в территориальные органы Министерства финансов Республики Беларусь по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента акций (далее - территориальный орган по ценным бумагам) - при покупке акций открытых акционерных обществ, не указанных в абзаце втором настоящего пункта, а также дополнительно:";

3.1.12. из абзаца пятого части первой пункта 19 слова "и оттиск печати" исключить;

3.1.13. дополнить Инструкцию пунктом 20-1 следующего содержания:

"20-1. Внесение изменений в действующий текст предложения о покупке либо скупке акций допускается в случае:

расторжения договора с брокером, указанного в абзаце втором части первой пункта 20 настоящей Инструкции, и заключения договора с другим брокером - в части изменения полного наименования и места нахождения брокера;

выявления несоответствия текста предложения о покупке акций, раскрытого в соответствии с пунктом 13 настоящей Инструкции, решению о приобретении простых (обыкновенных) акций собственной эмиссии - в части устранения указанных несоответствий;

изменения адреса, по которому будут заключаться сделки купли-продажи акций - в части указания нового адреса;

реорганизации эмитента, покупателя, брокера - в части изменения полного наименования, места нахождения указанных лиц.

При внесении изменений в текст предложения о покупке либо скупке акций, предусмотренных частью первой настоящего пункта, новый текст предложения о покупке либо скупке акций, содержащий внесенные изменения, а также указание на признание недействительным текста предложения о покупке либо скупке акций, в который внесены изменения (далее - измененный текст о покупке либо скупке акций), раскрывается и представляется не позднее чем за один рабочий день до даты начала его действия с учетом требований пунктов 17 - 19 настоящей Инструкции.

Измененный текст о покупке либо скупке акций начинает действовать на следующий рабочий день после его раскрытия (представления), если иная дата начала действия измененного текста предложения о покупке либо скупке акций не указана в этом тексте.";

3.1.14. из приложения к этой Инструкции слова "М.П." исключить;

3.2. в Инструкции о требованиях к условиям и порядку осуществления профессиональной деятельности по ценным бумагам, утвержденной этим постановлением:

3.2.1. абзацы первый и второй части первой пункта 2 изложить в следующей редакции:

"2. Для целей настоящей Инструкции используются термины и их определения в значениях, установленных Указом Президента Республики Беларусь от 11 мая 2017 г. N 154 "О финансировании коммерческих организаций под уступку прав (требований)" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 16.05.2017, 1/17051), Законом Республики Беларусь от 5 января 2015 года "О рынке ценных бумаг" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 10.01.2015, 2/2229), Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года "Об инвестиционных фондах" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490), а также термины, применительно к

настоящей Инструкции имеющие следующие значения:

сделка РЕПО - сделка по продаже (покупке) ценных бумаг (первая часть РЕПО) с обязательной последующей обратной покупкой (продажей) ценных бумаг того же выпуска в том же количестве (вторая часть РЕПО) через определенный договором срок по цене, установленной этим договором при заключении первой части такой сделки;"

3.2.2. дополнить Инструкцию пунктом 4-1 следующего содержания:

"4-1. При условии соблюдения требований законодательства Республики Беларусь в части использования и защиты конфиденциальной информации документы в электронном виде без использования электронной цифровой подписи с применением программно-аппаратных средств и технологий, указанных в части второй подпункта 2.9 пункта 2 Указа Президента Республики Беларусь от 1 декабря 2015 г. N 478 "О развитии цифровых банковских технологий" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 03.12.2015, 1/16129), в случаях, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, могут представляться:

клиентом брокеру, доверительному управляющему, если это предусмотрено договором поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами;

контрагентом по сделке дилеру.";

3.2.3. в пункте 12:

в подпункте 12.5 слово "шестидесяти" заменить словами "ста восьмидесяти";

в подпункте 12.8:

из абзаца первого подпункта 12.8.3 слова "и печатью этого акционерного общества," "и печатью этого акционерного общества" исключить;

из подпункта 12.8.4 слова "и печатью этого акционерного общества," исключить;

из подпункта 12.8.7 слова "и печатью этого эмитента" исключить;

дополнить пункт подпунктами 12.8.12 - 12.8.14 следующего содержания:

"12.8.12. разрешение Национального банка Республики Беларусь на совершение сделок с акциями банка (в случаях, если клиенту-нерезиденту необходимо получение такого разрешения в соответствии с банковским законодательством Республики Беларусь);

12.8.13. согласия специализированного депозитария инвестиционного фонда на распоряжение имуществом акционерного инвестиционного фонда, предназначенным для инвестирования, имуществом паевого инвестиционного фонда;

12.8.14. согласия специализированного депозитария выделенных активов на распоряжение денежными средствами и иным имуществом, входящим в состав выделенных активов;"

в подпункте 12.15:

часть первую после слова "копий" дополнить словами "(распечаток документов, представленных в электронном виде в соответствии с пунктом 4-1 настоящей Инструкции)";

часть вторую изложить в следующей редакции:

"Уполномоченный работник брокера делает копии представленных в соответствии с требованиями подпунктов 12.8.1, 12.8.2 пункта 12 настоящей Инструкции документов (распечатки документов, представленных в электронном виде в соответствии с пунктом 4-1 настоящей Инструкции), проставляет на копиях (распечатках) необходимые отметки (фамилия и инициалы, должность уполномоченного работника брокера, дата, личная подпись) и помещает на хранение.";

3.2.4. абзац второй пункта 17 дополнить словами ", а также осуществление такой последующей продажи указанными лицами";

3.2.5. из части второй пункта 25 слова ", скрепляется печатями" исключить;

3.2.6. из части второй пункта 26 слова "и скрепляется печатями" исключить;

3.2.7. пункт 30 дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

"осуществлять деятельность управляющей организации инвестиционного фонда после прохождения соответствующей государственной аккредитации, оказывать консультационные услуги в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности.";

3.2.8. из пункта 38 слова "и скреплены печатью профессионального участника (филиалов)" исключить.

4. Внести в пункт 1 постановления Министерства финансов Республики Беларусь от 5 сентября 2016 г. N 80 "О некоторых вопросах предоставления конфиденциальной информации на рынке ценных бумаг, включая конфиденциальную информацию о депонентах и сведения из реестра владельцев ценных бумаг" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 08.10.2016, 8/31311) следующие дополнения и изменения:

4.1. в подпункте 1.1:

в части первой:

абзац первый после слова "эмитента," дополнить словами "управляющей организации инвестиционного фонда (далее - управляющая организация),";

абзац второй изложить в следующей редакции:

"в регламенте работы эмитента, управляющей организации инвестиционного фонда с реестром владельцев ценных бумаг, который утверждается эмитентами, управляющими организациями, являющимися акционерными обществами, - общим собранием акционеров либо иным органом управления акционерного общества, если он уполномочен на принятие такого решения уставом акционерного общества; эмитентами, управляющими организациями, созданными в иных организационно-правовых формах, - руководителем либо органом управления, уполномоченным учредительными документами;"

в части второй слова "и скрепляются печатью депозитария, эмитента" заменить словами "депозитария, эмитента, управляющей организации";

4.2. в подпункте 1.2:

часть вторую:

после слова "эмитента," дополнить словами "управляющей организации,";

после слов "ценных бумаг" дополнить словами ", об инвестиционных фондах";

дополнить подпункт частью четвертой следующего содержания:

"Регламент работы управляющей организации с реестром владельцев инвестиционных паев кроме положений, содержащихся в части первой настоящего подпункта, также должен содержать порядок работы работников управляющей организации со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании владельцев инвестиционных паев, а также с иными документами, содержащими сведения из реестра владельцев инвестиционных паев;"

4.3. из абзаца пятого подпункта 1.5 слова "и оттиска печати" исключить;

4.4. абзац первый подпункта 1.6 после слова "эмитента" дополнить словами ", управляющей организации";

4.5. подпункт 1.7 после слова "эмитента," дополнить словами "управляющей организации,".

5. В подпунктах 1.1 и 1.3 пункта 1 постановления Министерства финансов Республики Беларусь от 26 апреля 2016 г. N 28 "Об установлении параметров спроса на ценную бумагу и (или) предложения ценной бумаги, рыночной цены ценной бумаги или объема торгов ценной бумагой, отклонение от которых

признается существенным влиянием на спрос на ценную бумагу и (или) предложение ценной бумаги, рыночную цену ценной бумаги или объем торгов ценной бумагой" (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 18.05.2016, 8/30917) слово "шестым" заменить словом "пятым".

6. Настоящее постановление вступает в силу после его официального опубликования.

Первый заместитель Министра

М.Л.Ермолович

УТВЕРЖДЕНО
Постановление
Министерства финансов
Республики Беларусь
25.05.2018 N 38

ИНСТРУКЦИЯ ОБ УЧЕТЕ И ХРАНЕНИИ ИМУЩЕСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА, ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО ДЕПОЗИТАРИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

(в ред. постановлений Минфина от 01.04.2021 N 25,
от 15.12.2022 N 58, от 03.02.2025 N 7)

ГЛАВА 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Инструкция определяет порядок учета имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда, его хранения, учета прав на указанное имущество, контроля за распоряжением таким имуществом, условия и порядок деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов (далее - специализированный депозитарий).

2. В настоящей Инструкции применяются термины и их определения в значениях, установленных Законом Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах", а также следующий термин и его определение:

система дистанционного обслуживания - совокупность технологий для целей совершения сделок, предметом которых являются ценные бумаги (за исключением документарных ценных бумаг), а также сделок и иных операций между физическими и (или) юридическими лицами, в том числе с нерезидентами, в рамках деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих организаций инвестиционных фондов, специальных финансовых организаций, иных лиц, имеющих право проводить идентификацию и осуществляющих финансовые операции с ценными бумагами, оказание услуг в связи с осуществлением такой деятельности, а также осуществление иной деятельности, связанной с совершением этих сделок и (или) оказанием таких услуг с использованием программно-аппаратных средств и технологий, обеспечивающих взаимодействие указанных лиц и клиентов, в том числе передачу электронных документов и документов в электронном виде.

Для целей настоящей Инструкции:

термин "документы в электронном виде" имеет значение, определенное абзацем шестым части первой пункта 19 постановления Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773;

термин "электронный документ" имеет значение, определенное абзацем шестнадцатым статьи 1 Закона Республики Беларусь от 28 декабря 2009 г. N 113-З "Об электронном документе и электронной цифровой подписи".

(п. 2 в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

3. В случае, если это предусмотрено договором на оказание услуг по учету имущества фонда, его

хранению (далее - договор), акционерный инвестиционный фонд, управляющая организация могут представлять специализированному депозитарию электронные документы и документы в электронном виде с использованием системы дистанционного обслуживания с учетом требований, установленных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773. При этом должны быть соблюдены требования законодательства о ценных бумагах, об инвестиционных фондах в части использования и защиты конфиденциальной информации.
(п. 3 в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

ГЛАВА 2 УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ДЕПОЗИТАРИЕВ

4. В целях обеспечения оказания услуг по учету имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда (далее - имущество фонда), его хранению, если иное не вытекает из характера имущества и требований законодательства, специализированный депозитарий:
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

4.1. должен соответствовать следующим условиям:

размер чистых активов специализированного депозитария составляет не менее минимального размера, установленного законодательством для специализированного депозитария;

должностные лица специализированного депозитария (лицо, которое осуществляет функции единоличного исполнительного органа либо возглавляет коллегиальный исполнительный орган (далее - руководитель), его заместители, главный бухгалтер, члены коллегиального исполнительного органа) и члены его совета директоров (наблюдательного совета) соответствуют требованиям законодательства об инвестиционных фондах;

имеются в наличии помещения, оборудованные охранно-пожарной и тревожной сигнализацией;

имеются в наличии соответствующие программные и программно-технические средства, позволяющие обеспечивать соблюдение требований законодательства, касающихся учета и хранения имущества;

имеются в наличии системы обеспечения защиты электронных баз данных, учетных регистров от утраты (уничтожения), несанкционированного доступа, внесения несанкционированных изменений, обеспечения их резервного копирования в электронном виде в порядке, установленном законодательством; абзац исключен. - Постановление Минфина от 03.02.2025 N 7;

4.2. разрабатывает и утверждает локальный правовой акт, регламентирующий деятельность специализированного депозитария (далее - регламент специализированного депозитария), утверждает график работы специализированного депозитария (время обслуживания клиентов), тарифы на услуги;
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

4.3. обеспечивает не позднее 5 рабочих дней с даты утверждения документов, указанных в подпункте 4.2 настоящего пункта, а также всех изменений и (или) дополнений, вносимых в эти документы, их размещение на официальном сайте специализированного депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, а также представление в Департамент по ценным бумагам Министерства финансов (далее - Департамент по ценным бумагам);
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

4.4. осуществляет хранение имущества фонда, если иное не вытекает из характера имущества и требований законодательства, в соответствии с договором, регламентом специализированного депозитария;
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

4.5. осуществляет учет имущества фонда, его состава, структуры и стоимости в соответствии с настоящей Инструкцией, договором, регламентом специализированного депозитария;

4.6. осуществляет сверку с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией инвестиционного фонда (далее - управляющая организация) стоимости, состава, структуры и движения

имущества фонда.

5. Регламент специализированного депозитария должен включать порядок и условия:

приема от управляющей организации, акционерного инвестиционного фонда, который самостоятельно управляет своим имуществом, предназначенным для инвестирования (далее - акционерный инвестиционный фонд), имущества фонда для учета и хранения;

хранения имущества фонда, если иное не вытекает из характера имущества и требований законодательства;

(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

учета стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда, ведения журналов учета стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда (далее - журнал);

определения расчетной стоимости инвестиционного пая, цены его размещения и выкупа;

хранения копий первичных учетных документов в отношении имущества фонда, а также подлинников документов, подтверждающих права на недвижимое имущество;

обработки и хранения документов (копий документов), поступивших от управляющей организации, акционерного инвестиционного фонда;

дачи согласия на распоряжение имуществом фонда, включая требования к содержанию заявления о даче такого согласия и перечень прилагаемых к нему документов (копий документов);

хранения информации, связанной с дачей (отказом в даче) согласия на распоряжение имуществом фонда;

проведения проверки распоряжения имуществом фонда на соответствие требованиям законодательства, договору доверительного управления имуществом акционерного инвестиционного фонда (далее - договор доверительного управления), правилам паевого инвестиционного фонда (далее - Правила), инвестиционной декларации инвестиционного фонда (далее - инвестиционная декларация);
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

привлечения к исполнению своих обязанностей по учету отдельных видов имущества фонда и (или) его хранению третьих лиц, имеющих соответствующие лицензии;

(в ред. постановления Минфина от 15.12.2022 N 58)

сверки с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда, в том числе периодичность проведения такой сверки (не реже одного раза в месяц);

работы с конфиденциальной информацией, полученной в связи с оказанием услуг по учету и хранению имущества фонда;

передачи находящегося у него на хранении имущества фонда, всех имеющихся у него документов (подлинников и (или) копий), связанных с этим имуществом, другому специализированному депозитарию, с которым акционерный инвестиционный фонд, управляющая организация заключили договор;

созыва общего собрания владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда с учетом порядка, установленного правилами этого фонда;

осуществления прекращения существования паевого инвестиционного фонда в случае прекращения у управляющей организации этого фонда государственной аккредитации на осуществление деятельности управляющей организации либо приостановления и невозобновления у управляющей организации этого фонда в течение трех месяцев такой государственной аккредитации;

оказания консультационных и информационных услуг в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности.

Регламент специализированного депозитария может содержать иные положения, определенные специализированным депозитарием.

ГЛАВА 3 УЧЕТ И ХРАНЕНИЕ ИМУЩЕСТВА ФОНДА

6. Передача акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией специализированному депозитарию имущества фонда для учета и хранения осуществляется путем фактической передачи имущества, хранение которого специализированный депозитарий осуществляет в соответствии с законодательством, а также передачи заверенных в установленном порядке копий:

инвестиционной декларации;

Правил;

первичных учетных документов в отношении имущества (прав на него), включая подлинники документов, подтверждающих права на недвижимое имущество, входящее в состав имущества фонда;

договоров, заключенных акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией с депозитарием, аудиторской организацией (аудитором - индивидуальным предпринимателем), исполнителем оценки, являющимся юридическим лицом, либо оценщиком - индивидуальным предпринимателем, иными лицами, услуги которых используются в связи с доверительным управлением имуществом фонда на оказание соответствующих услуг, оплата которых будет производиться за счет имущества фонда;

иных документов, предусмотренных договором и (или) регламентом специализированного депозитария.

Передача специализированному депозитарию имущества паевого инвестиционного фонда осуществляется в случае, если паевой инвестиционный фонд сформирован в соответствии с пунктом 4 статьи 22 Закона Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах", в первый рабочий день, следующий за днем окончания формирования паевого инвестиционного фонда.

Передача специализированному депозитарию имущества фонда для учета и хранения осуществляется по акту приема-передачи.

При передаче документарных ценных бумаг, включаемых в состав имущества фонда, акт приема-передачи должен содержать все обязательные реквизиты ценных бумаг, предусмотренные законодательством для данного вида ценных бумаг, с указанием серий и порядковых номеров этих ценных бумаг.

(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

7. Специализированный депозитарий осуществляет учет и хранение имущества фонда обособленно от собственного имущества и имущества иных фондов, учет и хранение которого он осуществляет.

8. Специализированный депозитарий осуществляет учет стоимости, состава, структуры имущества фонда, прав на него, а также движения имущества фонда путем учета всех операций с этим имуществом (в том числе связанных с поступлением имущества в состав имущества фонда, а также с выбытием имущества из состава имущества фонда) путем ведения журналов согласно приложению.

(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

По каждому фонду ведется отдельный журнал.

Ведение и хранение журналов может осуществляться в электронном виде и (или) на бумажных носителях.

Специализированный депозитарий обеспечивает сохранность информации, содержащейся в журналах, от утраты (уничтожения), несанкционированного доступа и внесения несанкционированных изменений, а при ведении и хранении журналов в электронном виде также обеспечивает резервное копирование информации, содержащейся в них, по завершении каждого операционного дня.

Информация, содержащаяся в журналах, может передаваться акционерному инвестиционному фонду, управляющей организации, Департаменту по ценным бумагам.

Журнал на бумажном носителе должен быть пронумерован, прошнурован, скреплен подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария.

В случае ведения журнала в электронном виде специализированный депозитарий обеспечивает возможность получения информации обо всех учетных записях из журнала за определенный период времени с выводом такой информации на бумажный носитель. Данная информация на бумажном носителе заверяется подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария, а также подписью главного бухгалтера специализированного депозитария (в случае, если специализированный депозитарий является банком - подписью уполномоченного лица банка) либо руководителя организации или индивидуального предпринимателя, оказывающих специализированному депозитарию услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Информация в журналах фиксируется в хронологической последовательности, с использованием порядковой нумерации.

Информация вносится в журнал на основании документов (их копий), указанных в части первой пункта 6 настоящей Инструкции.

Журнал и документы (копии документов), на основании которых информация вносится в журнал, хранятся специализированным депозитарием до прекращения деятельности акционерного инвестиционного фонда либо прекращения существования паевого инвестиционного фонда, по имуществу которого ведется этот журнал, за исключением случая, указанного в пункте 11 настоящей Инструкции.

9. Акт приема-передачи, указанный в части третьей пункта 6 настоящей Инструкции, подписывается руководителями (уполномоченными лицами) специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации, а также главными бухгалтерами (в случае, если специализированный депозитарий, управляющая организация являются банками - уполномоченным лицом банка) специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации либо руководителями организаций или индивидуальными предпринимателями, оказывающими специализированному депозитарию и (или) акционерному инвестиционному фонду и (или) управляющей организации услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Документы (копии документов), связанные с учетом и хранением имущества фонда, передаются специализированному депозитарию согласно описи, которая является неотъемлемой частью акта приема-передачи и должна содержать сведения о наименовании передаваемых документов (копий документов) и количестве страниц в них.

10. Сверка с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда (далее - сверка) осуществляется специализированным депозитарием по каждому фонду путем сопоставления данных журнала с данными бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации и первичными учетными документами, на основании которых акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией осуществляется бухгалтерский учет имущества фонда.

Итогом сверки является составление акта сверки, содержащего следующие сведения:

дату составления акта сверки данных, период, за который осуществляется сверка;

информацию о стоимости, составе и структуре имущества фонда по состоянию на дату составления акта сверки;

информацию о соответствии (несоответствии) сведений о стоимости, составе, структуре и движении имущества фонда, имеющих у специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации. В случае наличия несоответствия в акт сверки включается информация, раскрывающая содержание такого несоответствия с указанием причин его возникновения;

информацию о мерах, требующих принятия в связи с выявленным несоответствием, с указанием сроков их реализации и ответственных за их реализацию.

Акт сверки подписывается лицами, указанными в части первой пункта 9 настоящей Инструкции.

ГЛАВА 4 ПЕРЕДАЧА ИМУЩЕСТВА ФОНДА

11. Передача специализированным депозитарием находящегося у него на хранении имущества фонда и всех имеющихся у него документов (подлинников и (или) копий), указанных в абзацах втором - пятом части первой пункта 6 настоящей Инструкции, а также журнала (журналов), в котором учитывается имущество фонда, другому специализированному депозитарию, с которым акционерный инвестиционный фонд или управляющая организация заключили договор (далее - передача имущества фонда), осуществляется не позднее трех рабочих дней, следующих за днем прекращения действия договора.

12. Передача имущества фонда осуществляется по акту приема-передачи, который составляется в трех экземплярах по результатам сверки, подписывается руководителями (уполномоченными лицами) специализированного депозитария, действие договора с которым прекращается, акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации и другого специализированного депозитария, с которым акционерный инвестиционный фонд или управляющая организация заключили договор (далее - новый специализированный депозитарий), а также их главными бухгалтерами (в случае, если специализированный депозитарий, управляющая организация являются банками - уполномоченным лицом банка) либо руководителями организаций или индивидуальными предпринимателями, оказывающими им услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Документы (копии документов) и журнал (журналы) передаются новому специализированному депозитарию согласно описи, которая является неотъемлемой частью акта приема-передачи и должна содержать сведения о наименовании передаваемых документов и количестве страниц в них.

ГЛАВА 5 СОГЛАСИЕ НА РАСПОРЯЖЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ ФОНДА

13. Для получения согласия на распоряжение имуществом фонда, за исключением денежных средств и бездокументарных ценных бумаг (далее, если не установлено иное, - согласие), акционерный инвестиционный фонд либо управляющая организация (далее - заявитель) обращается в специализированный депозитарий с заявлением о даче согласия (далее - заявление).

Заявление составляется в письменной форме, если иное не предусмотрено договором или регламентом специализированного депозитария, и представляется в специализированный депозитарий на бумажном носителе, подписанном руководителем или иным уполномоченным лицом заявителя, либо в виде электронного документа или документа в электронном виде с использованием системы дистанционного обслуживания с учетом требований, установленных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

К заявлению прилагаются документы, предусмотренные договором и (или) регламентом специализированного депозитария, подтверждающие соответствие распоряжения имуществом фонда требованиям законодательства, договору доверительного управления, Правилам, инвестиционной декларации.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

14. Специализированный депозитарий осуществляет сверку сведений, указанных в заявлении, прилагаемых к нему документах, на соответствие сведениям об имуществе фонда, содержащимся в журнале, в котором ведется учет этого имущества (далее - сведения об имуществе фонда), проверяет соответствие распоряжения имуществом фонда требованиям законодательства, договору доверительного управления, Правилам, инвестиционной декларации.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

15. В случае соответствия сведений, указанных в заявлении и прилагаемых к нему документах, сведениям об имуществе фонда, распоряжения имуществом фонда - требованиям законодательства, договору доверительного управления, Правилам, инвестиционной декларации специализированный депозитарий дает заявителю согласие.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

16. Специализированный депозитарий дает заявителю согласие в письменной форме на бумажном носителе, за исключением случаев, указанных в части первой пункта 4 статьи 44 Закона Республики

Беларусь "Об инвестиционных фондах", за подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария либо в виде электронного документа или документа в электронном виде с использованием системы дистанционного обслуживания с учетом требований, установленных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773. Согласие (копия согласия), полученное заявителем, может быть представлено третьим лицам, имеющим в соответствии с законодательными актами право на осуществление деятельности по учету и (или) хранению отдельных видов имущества, входящего в состав имущества фонда.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

17. Специализированный депозитарий отказывает в даче согласия, если распоряжение имуществом фонда не соответствует требованиям законодательства, договору доверительного управления, Правилам, инвестиционной декларации.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

Специализированный депозитарий отказывает заявителю в даче согласия в письменной форме на бумажном носителе за подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария либо в виде электронного документа или документа в электронном виде с использованием системы дистанционного обслуживания с учетом требований, установленных постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 30 декабря 2020 г. N 773.
(в ред. постановления Минфина от 01.04.2021 N 25)

18. Специализированный депозитарий дает согласие либо отказывает в даче такого согласия не позднее трех рабочих дней со дня поступления заявления и прилагаемых к нему документов, если меньший срок не установлен договором и (или) регламентом специализированного депозитария.

Приложение
к Инструкции об учете и хранении
имущества инвестиционного фонда,
деятельности специализированного
депозитария инвестиционного фонда

**Журнал
учета стоимости, состава, структуры и движения имущества**

_____ (полное наименование (название) инвестиционного фонда)
на основании договора _____, заключенного
(дата и номер договора)
с _____ <*>
(полное наименование акционерного инвестиционного фонда или
управляющей организации)

<*> В случае заключения договора с другой управляющей организацией в журнал добавляются сведения о таком договоре.

1. Сведения о стоимости, составе и структуре имущества фонда

Дата внесения записи	Вид имущества	Стоимость (размер) имущества (тысяч белорусских рублей (далее - тыс. руб.))	Доля в имуществе фонда (структура имущества фонда) (%)	Расчетная стоимость инвестиционного пая (тыс. руб.)
1	2	3	4	5
	Итого			

(Отражаются:

в графе 2 - виды имущества по группам однородных видов имущества, входящих в состав имущества фонда, с целью определения соблюдения требований статьи 36 Закона Республики Беларусь "Об инвестиционных фондах". Данные должны коррелировать с данными графы 2 пункта 2;

в графе 3 - итоговые суммарные данные по каждому виду имущества, указанному в графе 2, на основании данных, указанных в графе 3 пункта 2, а также общая стоимость (размер) имущества фонда;

в графе 4 - доля каждого вида имущества как процентное выражение отношения стоимости (размера) данного вида имущества к общей стоимости (размеру) имущества фонда;

в графе 5 - отношение разницы между стоимостью (размером) имущества паевого инвестиционного фонда (общая стоимость (размер) имущества фонда, указанная в графе 3) и обязательств, подлежащих исполнению за счет имущества этого фонда, к общему количеству инвестиционных паев этого фонда, размещенных на момент окончания текущего рабочего дня.)

2. Сведения о движении имущества фонда

Дата внесения записи	Вид имущества	Стоимость (размер) имущества на дату его включения в состав имущества фонда (тыс. руб.)	Вид операции (в соответствии с документом, на основании которого проведена операция)	Дата проведения операции (в соответствии с документом, на основании которого проведена операция)	Основание проведения операции (вид и реквизиты документа, на основании которого проведена операция)	Дата и время согласия
1	2	3	4	5	6	7

(Отражаются все операции с имуществом фонда (в том числе связанные с поступлением имущества в состав имущества фонда, а также с выбытием имущества из состава имущества фонда):

в графе 2 - виды имущества, которые приобретены за счет денежных средств, входящих в состав имущества фонда, а также поступившие денежные средства по отдельным видам имущества (процентный доход по облигациям, арендная плата и т.п.);

в графе 3 - стоимость (размер) имущества согласно документам, представленным акционерным инвестиционным фондом либо управляющей организацией для включения имущества в состав имущества фонда, указанным в графе 6. Данные должны коррелировать с данными графы 3 пункта 1.)

3. Сведения о сверках состава, структуры и стоимости имущества фонда

Дата проведения сверки	Стоимость (размер) имущества согласно данным журнала специализированного депозитария (тыс. руб.)	Стоимость (размер) имущества согласно данным бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда либо управляющей организации (тыс. руб.)	Результаты сверки имущества	Результаты сверки документов	Дата и номер акта сверки
1	2	3	4	5	6

4. Сведения об отказах в даче согласия на распоряжение имуществом фонда (заполняется в день отказа в даче согласия)

Вид имущества	Стоимость (размер) имущества (тыс. руб.)	Вид операции	Дата и время отказа в даче согласия на распоряжение имуществом	Основание отказа
1	2	3	4	5

Руководитель (уполномоченное лицо)
специализированного депозитария

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер специализированного депозитария (в случае, если специализированный депозитарий является банком - уполномоченное лицо банка) либо руководитель организации или индивидуальный предприниматель, оказывающие специализированному депозитарию услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности

(подпись)

(инициалы, фамилия)

